

รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๓  
(งวดวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๕๒ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๕๓)

เทศบาลตำบลวังโพธิ์  
อำเภอไทรโยค จังหวัดกาญจนบุรี

ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการ  
กำหนดมาตรฐานการควบคุมภายในพ.ศ. ๒๕๔๔ (ข้อ ๖)

## คำนำ

ด้วยคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ได้ประกาศใช้ระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๕๔ อันมีผลทำให้เทศบาลตำบลวังโพธิ์ ซึ่งเป็นหน่วยรับตรวจ ต้องจัดวางระบบควบคุมภายในและติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน โดยใช้มาตรฐานการควบคุมภายในตามที่คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินกำหนด

เทศบาลตำบลวังโพธิ์ ได้ติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในตามระเบียบฯ ข้อ ๖ (งวดวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๕๒ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๕๓) เพื่อใช้เป็นแนวทางควบคุมการปฏิบัติราชการของเทศบาลตำบลวังโพธิ์ ให้ถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรี และนโยบาย ซึ่งรวมถึงระเบียบปฏิบัติของฝ่ายบริหาร สามารถลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลืองหรือการทุจริต ได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน  
เทศบาลตำบลวังโพธิ์

## เทศบาลตำบลวังโพธิ์

รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร  
สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๕๒ ถึง วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๕๓

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือ ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	การปรับปรุง (๓)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๔)	สถานะการ ดำเนินการ* (๕)	วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น (๖)
<p><b>๑. สำนักปลัด</b> <b>๑๑ งานธุรการ</b> <b>วัตถุประสงค์</b> ๑. เพื่อให้งานสารบรรณเป็นไปอย่างเรียบร้อย และถูกต้องตามระเบียบ</p> <p>๒ เพื่อให้มีผู้รับผิดชอบการแบ่งงานตามหนังสือรับที่ชัดเจน</p>	<p>๑. การจัดทำเอกสารหรือหนังสือราชการ อาจไม่ถูกต้องหรือไม่เป็นไปตามระเบียบงานสารบรรณ</p> <p>๒. การแยกเรื่องหนังสือรับบางครั้งระบุผู้รับผิดชอบในงานนั้น ๆ ไม่ชัดเจน</p>	<p>๑. ให้เจ้าหน้าที่ศึกษาระเบียบและกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานอย่างเคร่งครัด และจัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม</p> <p>๒. ให้มีการระบุและประสานงานกับผู้ที่ได้รับหนังสือให้ละเอียดถี่ถ้วนมากยิ่งขึ้น</p>	<p>๓0 วัน ๑๕ มี.ค.๕๓</p> <p>- ปลัดเทศบาล</p> <p>- เจ้าพนักงานธุรการ</p>	<p>★</p>	<p>๑.๑ติดตามประเมินผลโดย</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ติดตามการดำเนินการในระหว่างปฏิบัติงาน</li> <li>- ประเมินการควบคุมโดยผู้บังคับบัญชาทุกระดับชั้น</li> </ul>

\* สถานะการดำเนินการ :

- ★ = ดำเนินการแล้ว เสร็จตามกำหนด
- ✓ = ดำเนินการแล้ว เสร็จล่าช้ากว่ากำหนด
- ✗ = ยังไม่ได้ดำเนินการ
- = อยู่ระหว่างดำเนินการ

ผู้จัดทำ.....นางสาววิตรี หอมจรรยา...  
ตำแหน่ง.....เจ้าพนักงานธุรการ.....  
วันที่..... ตุลาคม ๒๕๕๓.....

## เทศบาลตำบลวังโพธิ์

รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร  
สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๕๒ ถึง วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๕๓

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือ ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	การปรับปรุง (๓)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๔)	สถานะการ ดำเนินการ* (๕)	วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น (๖)
<p><u>บุคลากร</u> <u>๑.๒กิจกรรมงานการ</u> <u>เจ้าหน้าที่</u> <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อให้งานเกี่ยวกับการบริหารงานบุคคล เป็นไปตามระเบียบ ข้อบังคับ กฎหมาย ต่างๆ ๒. เพื่อให้การจัดทำเลื่อนขั้นเงินเดือน ปรับระดับโอน (ย้าย) บรรจุแต่งตั้งพนักงานเป็นปัจจุบัน ๓. เพื่อให้มีระบบการรักษาความปลอดภัยและการป้องกันการสูญหายของเอกสาร</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติไม่เข้าใจกฎหมายและระเบียบเกี่ยวกับการบริหารงานบุคคล อย่างถ่องแท้ ๒. การติดต่อประสานงานกับบางหน่วยงานยังเกิดการล่าช้า ๓. การจัดเก็บเอกสารบางอย่างไม่มีการแยกเป็นหมวดหมู่ ทำให้อายุการค้นหา</p>	<p>๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมและให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานตามระเบียบอย่างเคร่งครัด ๒. ให้มีการตรวจสอบหรือทำทะเบียนประวัติพนักงานอย่างสม่ำเสมอ ๓. ให้มีการแยกแฟ้มเอกสารเป็นเรื่อง สะดวกต่อการค้นหา ๔. ให้มีการทำ ๕ส. อาทิตย์ละหนึ่งครั้ง</p>	<p>๓๐ วัน ๑๕ มี.ค.๕๓  - ปลัดเทศบาล - บุคลากร</p>	<p>★</p>	<p>- ประเมินผลการปฏิบัติงานเพื่อรับทราบข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้น - จัดทำตารางปฏิบัติงานและประเมินผลการปฏิบัติงาน</p>

\* สถานะการดำเนินการ :

- ★ = ดำเนินการแล้ว เสร็จตามกำหนด
- ✓ = ดำเนินการแล้ว เสร็จล่าช้ากว่ากำหนด
- ✕ = ยังไม่ได้ดำเนินการ
- = อยู่ระหว่างดำเนินการ

ผู้จัดทำ.....นางโรจน์ีย์ สงวนพันธ์.....  
ตำแหน่ง.....บุคลากร.....  
วันที่..... ๒๐ พฤศจิกายน ๒๕๕๓.....

เทศบาลตำบลวังโพธิ์

รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร  
สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๕๒ ถึง วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๕๓

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือ ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	การปรับปรุง (๓)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๔)	สถานะการ ดำเนินการ* (๕)	วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น (๖)
<p><u>๑.๓ กิจกรรมด้านนโยบาย</u> <u>และแผนการจัดทำ</u> <u>แผนพัฒนาท้องถิ่น</u> <u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>๑. เพื่อเป็นกรอบในการพัฒนาท้องถิ่นตามนโยบายของผู้บริหารซึ่งสอดคล้องกับยุทธศาสตร์การพัฒนาของจังหวัดและอำเภอให้แล้วเสร็จตามกำหนดและบรรลุเป้าหมายของการพัฒนา</p> <p>๒. เพื่อให้การจัดทำงบประมาณสอดคล้องกับแผนพัฒนาของเทศบาล</p>	<p>- การมีส่วนร่วมของผู้นำชุมชนและประชาชน</p> <p>- แผนพัฒนายังไม่สามารถแก้ไขปัญหาและตอบสนองความต้องการของประชาชนได้อย่างแท้จริง</p>	<p>- องค์กรประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเห็นถึงประโยชน์และความสำคัญในการเข้ามามีส่วนร่วมช่วยคิดช่วยทำในการพัฒนาท้องถิ่นของตน</p> <p>- ประสานความร่วมมือจากทุกภาคส่วนผู้ใหญ่บ้านกลุ่มชุมชนภาครัฐและเอกชนในการจัดประชุมประชาคม</p>	<p>๓๐ วัน</p> <p>๑๕ มี.ค.๕๓</p> <p>- ปลัดเทศบาล</p> <p>- เจ้าหน้าที่วิเคราะห์นโยบายและแผน</p>	<p>★</p>	<p>พบว่ากิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาเทศบาลมีการควบคุมที่เพียงพอแล้วบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม</p> <p>๑.มีการรณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในการจัดทำแผน</p> <p>๒.มีการประสานความร่วมมือทุกภาคส่วน</p> <p>๓.สำรวจความต้องการของประชาชนเพื่อเป็นข้อมูลในการจัดทำแผน</p>

\* สถานะการดำเนินการ :

- ★ = ดำเนินการแล้ว เสร็จตามกำหนด
- ✓ = ดำเนินการแล้ว เสร็จล่าช้ากว่ากำหนด
- ✕ = ยังไม่ได้ดำเนินการ
- = อยู่ระหว่างดำเนินการ

ผู้จัดทำ.....นางสาววรรณงาม คุ่มพะเนียด.....

ตำแหน่ง.....เจ้าหน้าที่วิเคราะห์นโยบายและแผน.....

วันที่.....๒๐ พฤศจิกายน ๒๕๕๓.....

เทศบาลตำบลวังโพธิ์

รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร  
สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๕๒ ถึง วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๕๓

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	การปรับปรุง (๓)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๔)	สถานะการ ดำเนินการ* (๕)	วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น (๖)
<p><u>๑.๔ งานพัฒนาชุมชน</u> <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อให้การทำงานมีประสิทธิภาพ ๒. เพื่อให้การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพมีความโปร่งใสและรวดเร็ว ๓. เพื่อให้ประชาชนในชุมชนให้ความร่วมมือในการพัฒนามากขึ้น</p>	<p>๑. ขอบข่ายงานพัฒนาชุมชนกว้างมาก เป็นงานที่มีความหลากหลาย ทำให้พนักงานไม่สามารถทำงานทั้งหมดให้ได้ดี ๒. การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพที่ผ่านมาไม่รัดกุม ไม่ตรวจเอกสารยืนยันตัวผู้ขอรับเงิน ทำให้เงินอาจไม่ถึงมือผู้ขอรับเงินเบี้ยยังชีพ ๓. การรับเงินเบี้ยยังชีพไม่มาตามเวลาที่กำหนด</p>	<p>๑. ส่งพนักงานเข้ารับการอบรมในเรื่องที่ยังไม่มีความรู้ ๒. การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพที่ต้องตรวจเอกสารยืนยันตัวก่อนการจ่ายเงิน ๓. ให้มีระบบการโอนเงินเข้าบัญชีของผู้ขอรับเงินเบี้ยยังชีพแทนการรับเงินสด ๔. ลงพื้นที่เพื่อพูดคุย ทำความเข้าใจ สร้างความ</p>	<p>มกราคม ๒๕๕๓</p>	<p>★</p>	<p>๑. สอบถามผู้ขอรับเงินเบี้ยยังชีพว่าได้รับเงินหรือไม่ ๒. ตรวจสอบจำนวนของผู้ที่ยังไม่มารับเงินเบี้ยยังชีพ ๓. วัดอัตราส่วนความร่วมมือในการพัฒนาของคนในชุมชนจากงานที่ผ่านมา</p>

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	การปรับปรุง (๓)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๔)	สถานะการ ดำเนินการ* (๕)	วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น (๖)
	๓. ประชาชนในชุมชนไม่ให้ความร่วมมือในการพัฒนาเท่าที่ควร	คุ้นเคยกับคนในชุมชนมากขึ้น และให้มีการประชาสัมพันธ์อย่างทั่วถึง พร้อมนำข้อเสนอแนะของคนในชุมชนมาเป็นข้อมูลในการทำงาน			

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	การปรับปรุง (๓)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๔)	สถานะการ ดำเนินการ* (๕)	วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น (๖)
<u>๑.๔ งานพัฒนาชุมชน</u> <u>วัตถุประสงค์</u> <u>กิจกรรมการป้องกันและ</u> <u>แก้ไขปัญหายาเสพติด</u> ๑. เพื่อให้การทำงานมีประสิทธิภาพ ๒. เพื่อให้การจัดทำโครงการเป็นไปด้วยความเรียบร้อย ๓. เพื่อให้ประชาชนในชุมชนให้ความร่วมมือในการเข้าร่วมโครงการ	๑. ประชาชนไม่ค่อยให้ความร่วมมือในการเข้าร่วมโครงการ ๒. ประชาชนปิดบังข้อมูล	๑. ลงพื้นที่เพื่อพูดคุย ทำความเข้าใจกับประชาชน	มกราคม ๒๕๕๓	★	๑. วัดอัตราส่วนความร่วมมือในการพัฒนาของคนในชุมชนจากงานที่ผ่านมา ๒. ติดตามและประเมินผลหลังการจัดทำโครงการ

\* สถานะการดำเนินการ :

- ★ = ดำเนินการแล้ว เสร็จตามกำหนด
- ✓ = ดำเนินการแล้ว เสร็จล่าช้ากว่ากำหนด
- ✕ = ยังไม่ได้ดำเนินการ
- = อยู่ระหว่างดำเนินการ

ผู้จัดทำ.....นายชาญชัย เปล่งเจริญศิริชัย...  
ตำแหน่ง.....นักพัฒนาชุมชน.....  
วันที่..... ๒๐ พฤศจิกายน ๒๕๕๓.....

เทศบาลตำบลวังโพธิ์

รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร  
สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๕๒ ถึง วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๕๓

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือ ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	การปรับปรุง (๓)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๔)	สถานะการ ดำเนินการ* (๕)	วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น (๖)
<p><u>๑.๕ งานสันหนนาการ</u> <u>วัตถุประสงค์</u> <u>กิจกรรมจัดทำโครงการการ</u> <u>จัดงานประเพณี ราชพิธี</u> <u>ต่างๆ</u> ๑. เพื่อให้การทำงานมี ประสิทธิภาพพบ ข้อผิดพลาดในการทำงาน น้อยที่สุด ๒. เพื่อติดตามการ ดำเนินงานให้เป็นไปตาม ขั้นตอนที่ถูกต้อง ๓. เพื่อให้ประชาชนและ หน่วยงานราชการได้รับ เอกสารอย่างต่อเนื่อง</p>	<p>๑. บุคลากรขาด ประสบการณ์ ๒. ข้อมูลพื้นฐานไม่เป็น ปัจจุบัน ๓. เอกสารการเบิกจ่าย งบประมาณไม่รัดกุม ไม่ ชัดเจน ๔. การประชาสัมพันธ์ในการ จัดโครงการต่าง ๆ ไม่ทั่วถึง และการประชาสัมพันธ์มี ระยะเวลาไม่มาก</p>	<p>๑. เพิ่มทักษะความรู้ เพิ่มเติมด้านบุคลากรใน การทำงาน ติดตามผลการดำเนินงาน ๒. เรียบเรียงระบบการ ทำงานและศึกษาขั้นตอน การทำงาน ๓. ตรวจสอบงบประมาณ สนับสนุนการจัดทำ โครงการ</p>	<p>๓๐ วัน  ๑๕ มี.ค.๕๓  -นักวิชาการ ศึกษา</p>	<p>★</p>	<p>๑. จัดทำสรุปผลงาน/ประเมินผลหลังทำโครงการ ให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ ๒. รายงานผลการดำเนินงานการจัดทำโครงการให้ ผู้บังคับบัญชาทราบ</p>

เทศบาลตำบลวังโพธิ์

รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร  
สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๕๒ ถึง วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๕๓

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือ ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	การปรับปรุง (๓)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๔)	สถานะการ ดำเนินการ* (๕)	วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น (๖)
<p><u>๑.๕ งานสันหนการ</u> <u>วัตถุประสงค์</u> <u>กิจกรรมปกป้องเทิดทูน</u> <u>สถาบันพระมหากษัตริย์</u> <u>สร้างความปองดอง</u> <u>สมานฉันท์</u></p> <p>๑. เพื่อให้ประชาชนสำนึก ในพระมหากษัตริย์คุณของ พระบาทสมเด็จพระ เจ้าอยู่หัวฯ ๒. ให้ประชาชนได้รับ ความรู้การปกครองระบอบ ประชาธิปไตยอันมี พระมหากษัตริย์เป็นประมุข</p>	<p>๑. เอกสารการเบิกจ่าย งบประมาณไม่รัดกุม ไม่ ชัดเจน ๒. การประชาสัมพันธ์ในการ จัดโครงการต่าง ๆ ไม่ทั่วถึง และการประชาสัมพันธ์มี ระยะเวลาไม่มาก</p>	<p>๑. เพิ่มทักษะความรู้ เพิ่มเติมด้านบุคลากรใน การทำงานติดตามผลการ ดำเนินงาน ๒. เรียบเรียงระบบการ ทำงานและศึกษาขั้นตอน การทำงาน ๓. ตรวจสอบ งบประมาณการจัดทำ โครงการ</p>	<p>๓๐ วัน  ๑๕ มี.ค.๕๓  -นักวิชาการ ศึกษา</p>	<p>★</p>	<p>๑. จัดทำสรุปผลงาน/ประเมินผลหลังทำโครงการ ให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ ๒. รายงานผลการดำเนินงานการจัดทำโครงการให้ ผู้บังคับบัญชาทราบ</p>

\* สถานะการดำเนินการ :

- ★ = ดำเนินการแล้ว เสร็จตามกำหนด
- ✓ = ดำเนินการแล้ว เสร็จล่าช้ากว่ากำหนด
- ✕ = ยังไม่ได้ดำเนินการ
- = อยู่ระหว่างดำเนินการ

ผู้จัดทำ.....น.ส.ขวัญใจ รุ่งสว่าง.....  
ตำแหน่ง.....นักวิชาการศึกษา.... ..  
วันที่..... ๒๐ พฤศจิกายน ๒๕๕๓.....

เทศบาลตำบลวังโพธิ์

รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร  
สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๕๒ ถึง วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๕๓

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	การปรับปรุง (๓)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๔)	สถานะการ ดำเนินการ* (๕)	วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น (๖)
<p><u>๑๖ งานการศึกษา</u> <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อติดตามกระบวนการทำงานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กฯ ให้เป็นระบบ ๒. เพื่อให้บุคลากรมีกระบวนการพัฒนาเด็กที่ถูกหลักครบทุกด้าน</p>	<p>๑. บุคลากรขาดประสบการณ์ในการทำงาน ๒. เอกสารไม่ชัดเจน</p>	<p>๑. จัดให้มีการศึกษาดูงานระหว่างหน่วยงานเพื่อแลกเปลี่ยนความคิดเห็น</p>	<p>๓๐ วัน ๑๕ มี.ค.๕๓  นักวิชาการศึกษา</p>	<p>★</p>	<p>๑. จัดทำแผนการติดตามประเมินผลหลังทำโครงการให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ ๒. รายงานผลการดำเนินงานการจัดทำโครงการให้ผู้บังคับบัญชาทราบ</p>

\* สถานะการดำเนินการ :

- ★ = ดำเนินการแล้ว เสร็จตามกำหนด
- ✓ = ดำเนินการแล้ว เสร็จล่าช้ากว่ากำหนด
- ✗ = ยังไม่ได้ดำเนินการ
- = อยู่ระหว่างดำเนินการ

ผู้จัดทำ.....นางสาวขวัญใจ รุ่งสว่าง  
ตำแหน่ง...นักวิชาการศึกษา.....  
วันที่.....๒๐ พฤศจิกายน ๒๕๕๓.....

## เทศบาลตำบลวังโพธิ์

รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร  
สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๕๒ ถึง วันที่ ๒๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๕๓

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	การปรับปรุง (๓)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๔)	สถานะการ ดำเนินการ* (๕)	วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น (๖)
<p><u>๑.๗ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</u> <u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>๑. เพื่อป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยที่เกิดขึ้นและแก้ไขช่วยเหลือปัญหาความเดือดร้อนของประชาชนได้ทันท่วงที ไม่เกิดความเสียหายต่อชีวิตและทรัพย์สินของประชาชน</p>	<p>๑. ขาดเจ้าหน้าที่ที่มีประสบการณ์ และความรู้ความสามารถเฉพาะตำแหน่ง</p> <p>๒. บุคลากรไม่เพียงพอ</p> <p>๓. สภาพรถดับเพลิงปัจจุบันไม่เอื้ออำนวยต่อการปฏิบัติหน้าที่เท่าที่ควร</p>	<p>๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม</p> <p>๒. จัดทำแผนการป้องกันฯ ประจำปี ทั้งแผนก่อนเกิดเหตุ ขณะเกิดเหตุและหลังเกิดเหตุรวมทั้งการซักซ้อมการปฏิบัติงานตามแผน</p> <p>๓. สรรหาบุคลากรมาบรรจุ</p> <p>๔. ให้มีการตรวจเช็คสภาพรถดับเพลิงทุกวัน</p>	<p>๓๐ วัน</p> <p>๑๕ มี.ค.๕๓</p> <p>-ปลัดเทศบาล</p> <p>-เจ้าหน้าที่ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p>	<p>★</p>	<p>ประเมินผลการปฏิบัติงานทุกครั้งเพื่อนำผลมาใช้ในการพัฒนาจะดำเนินงานครั้งต่อไป</p>

วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือ ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	การปรับปรุง (๓)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๔)	สถานะการ ดำเนินการ* (๕)	วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น (๖)
		๕. ตั้งงบประมาณเพื่อ จัดซื้อรถดั่งเพลิงใหม่ให้มี ประสิทธิภาพ			

**\* สถานะการดำเนินการ :**

- ★ = ดำเนินการแล้ว เสร็จตามกำหนด
- ✓ = ดำเนินการแล้ว เสร็จล่าช้ากว่ากำหนด
- ✗ = ยังไม่ได้ดำเนินการ
- = อยู่ระหว่างดำเนินการ

ผู้จัดทำ.....นายदनัย ธิระเดชฐิตพัฒน์.....  
ตำแหน่ง..เจ้าหน้าที่ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย..  
วันที่..... ๒๐ พฤศจิกายน ๒๕๕๓.....

## เทศบาลตำบลวังโพธิ์

รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร  
สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๕๒ ถึง วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๕๓

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือ ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	การปรับปรุง (๓)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๔)	สถานะการ ดำเนินการ* (๕)	วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น (๖)
<p><b>๒. กองคลัง</b> <b>๒.๑ กิจกรรม ด้านการ</b> <b>จัดเก็บรายได้</b> <b>วัตถุประสงค์</b></p> <p>เพื่อให้การจัดเก็บ รายได้ มีประสิทธิภาพมาก ขึ้น สามารถจัดเก็บภาษี สำหรับผู้อยู่ในข่ายที่ต้อง ชำระภาษีได้อย่างทั่วถึง และพัฒนาการจัดเก็บ รายได้ให้เพิ่มขึ้นทุก ๆ ปี นำ เงินรายได้ที่จัดเก็บส่ง</p>	<p>๑.ประชาชนผู้เข้าข่ายต้อง ชำระภาษี ไม่มายื่นแบบเพื่อ เสียภาษี</p> <p>๒. ประชาชนผู้เข้าข่ายต้อง ชำระภาษีไม่มาชำระ ภาษีแต่ละประเภทตาม กำหนดเวลา</p>	<p>๑. จัดเจ้าหน้าที่ออกไป สำรวจผู้เข้าข่ายต้องชำระ ภาษีเป็นประจำทุก ๆ 2 เดือนเพื่อที่จะได้ข้อมูลที่ เป็นความจริงใช้ในการ ชำระภาษี</p> <p>๒. ประชาสัมพันธ์เสียงตาม สายเป็นประจำเพื่อที่ผู้เข้า ข่ายต้องชำระภาษีจะ</p>	<p>สิ้นปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๓</p> <p>นางกิงกาญจน์ สังข์ทอง เจ้าพนักงาน จัดเก็บรายได้ ๓</p>	<p>✓</p>	<p>๑.รายงานยอดการจัดเก็บภาษีเป็นประจำทุก เดือนให้ผู้บังคับบัญชาทราบ</p> <p><u>กำหนดมาตรการ ควบคุมเกิดประสิทธิผล ดังนี้</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ดำเนินการจัดทำทะเบียนเงินรายรับ</li> <li>- จัดทำทะเบียนคุมลูกหนี้</li> <li>- การจัดทำแผนที่ภาษี</li> </ul>

วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือ ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	การปรับปรุง (๓)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๔)	สถานะการ ดำเนินการ* (๕)	วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น (๖)
ลงบัญชีครบถ้วน		ได้มาชำระภาษีตาม กำหนดเวลาและไม่ต้องเสีย เงินเพิ่ม ๓.. จัดโครงการอบรมและ แจกแผ่นพับ เอกสารให้ ความรู้ เกี่ยวกับเรื่องการ เสียภาษี			

**\* สถานะการดำเนินการ :**

- ★ = ดำเนินการแล้ว เสร็จตามกำหนด
- ✓ = ดำเนินการแล้ว เสร็จล่าช้ากว่ากำหนด
- ✗ = ยังไม่ได้ดำเนินการ
- = อยู่ระหว่างดำเนินการ

ผู้จัดทำ.....นางกิงกาญจน์ สังข์ทอง.....  
ตำแหน่ง.....เจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้.....  
วันที่.....๒๐ พฤศจิกายน ๒๕๕๓.....

## เทศบาลตำบลวังโพธิ์

รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร  
สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๕๒ ถึง วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๕๓

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือ ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	การปรับปรุง (๓)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๔)	สถานะการ ดำเนินการ* (๕)	วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น (๖)
<p><b>๒.๒กิจกรรม</b> <u>ดำเนินการจัดซื้อ/จ้างพัสดุ</u> <u>ถูกต้องตรงตามระเบียบฯ</u> <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้การปฏิบัติงาน ด้านการสั่งซื้อสั่งจ้าง ถูกต้องตามระเบียบพัสดุฯ และควบคุมดูแลการจำ หน่วยพัสดุ เป็นไปตาม ระเบียบฯ</p>	<p>- ขาดการประสานงานกัน ระหว่างหน่วยงานเจ้าของ งบประมาณและหน่วยจัดหา พัสดุ -ไม่รู้ระเบียบฯ และหนังสือสั่ง การที่มีใหม่ ในบางครั้ง</p>	<p>- ควรติดตามการ ปฏิบัติงานและถือปฏิบัติ - เข้ารับการฝึกอบรม</p>	<p>สิ้นปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๓</p>	<p>✓</p>	<p>การจัดทำแบบเบิกจ่ายพัสดุรายงานให้ผู้บังคับบา ทราบทุกขั้นตอน</p>

\* สถานะการดำเนินการ :

- ★ = ดำเนินการแล้ว เสร็จตามกำหนด
- ✓ = ดำเนินการแล้ว เสร็จล่าช้ากว่ากำหนด
- ✕ = ยังไม่ได้ดำเนินการ
- = อยู่ระหว่างดำเนินการ

ผู้จัดทำ...นางอลิน มีเท.....

ตำแหน่ง...เจ้าพนักงานพัสดุ.....

วันที่.....๒๐ พฤศจิกายน ๒๕๕๓.....

## เทศบาลตำบลวังโพธิ์

รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร  
สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๕๒ ถึง วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๕๓

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	การปรับปรุง (๓)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๔)	สถานะการ ดำเนินการ* (๕)	วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น (๖)
<p>๒.๓ <u>กิจกรรมด้านการเงิน</u> <u>และบัญชี</u> <b>วัตถุประสงค์</b> - เพื่อให้การดำเนินงานด้านการเงินและบัญชีปฏิบัติถูกต้อง - เพื่อป้องกันการทุจริต - เพื่อให้การจัดทำบัญชีให้เป็นปัจจุบัน และบันทึกบัญชีถูกต้อง</p>	<p>- ปริมาณงานเพิ่มขึ้นแต่บุคลากรเท่าเดิม - การบันทึกบัญชีหลายขั้นตอนและละเอียด แต่บุคคลคนเดียวทำจึงทำให้เกิดความผิดพลาดขาดการสอบทาน - การจัดทำรายงานเงินคงเหลือประจำวันการบันทึกบัญชีเงินสดรับ-จ่ายการทำใบ</p>	<p>-เพิ่มบุคลากรให้เหมาะสมกับปริมาณงาน - แยกผู้บันทึกบัญชีและผู้จัดทำรายการเงิน เพื่อจะได้มีการสอบทานการทำงาน ข้อผิดพลาดจะ ได้ลดลง</p>	<p>สิ้นปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๓ น.ส.จรรยา สิทธิสาร นักวิชาการเงิน และบัญชี</p>	<p>○</p>	<p>- มีการสอบทานการปฏิบัติงาน - มีการตรวจสอบการรายงานการเงินทุกเดือน</p>

วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือ ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	การปรับปรุง (๓)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๔)	สถานะการ ดำเนินการ* (๕)	วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น (๖)
	ผ่านมาตรฐาน ใบผ่าน รายการบัญชีทั่วไป บัญชีแยก ประเภทงบทดลองงบแสดง ฐานะการเงินให้บุคคลคนเดียว ทำรายงานเกิดความล่าช้า				

**\* สถานะการดำเนินการ :**

- ★ = ดำเนินการแล้ว เสร็จตามกำหนด
- ✓ = ดำเนินการแล้ว เสร็จล่าช้ากว่ากำหนด
- ✗ = ยังไม่ได้ดำเนินการ
- = อยู่ระหว่างดำเนินการ

ผู้จัดทำ.....นางสาวจรรยา สิทธิสร....

ตำแหน่ง.....นักวิชาการเงินและบัญชี.....

วันที่..... ๒๐ พฤศจิกายน ๒๕๕๓.....

เทศบาลตำบลวังโพธิ์

รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร  
สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๕๒ ถึง วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๕๓

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือ ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	การปรับปรุง (๓)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๔)	สถานะการ ดำเนินการ* (๕)	วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น (๖)
<p>๒.๔ <u>กิจกรรมด้านการรับเงินและการนำส่งเงิน</u> <b>วัตถุประสงค์</b> เพื่อให้การรับเงินการนำส่งเงินได้มีการปฏิบัติที่ถูกต้องครบถ้วนนำจำนวนเงินที่ได้รับในทุกครั้งส่งลงบัญชีครบถ้วนและนำฝากธนาคารทุกวันตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงินการเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน</p>	<p>- ในบางวันไม่มียานพาหนะจึงไม่สามารถนำเงินฝากธนาคารได้ทันทุกวัน - ในบางวันเจ้าหน้าที่จัดเก็บนำส่งเงินรายได้เข้าไม่สามารถนำฝากธนาคารได้ทันในวันเดียวกัน</p>	<p>- ในวันที่นำส่งเงินนำเงินฝากธนาคารไม่ทันให้นำส่งในวันถัดไป - ปฏิบัติตามระเบียบการเก็บรักษาเงินอย่างเคร่งครัด</p>	<p>สิ้นปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๓ น.ส.จรรยา สิทธิสร นักวิชาการเงินและบัญชี ผู้รับผิดชอบ</p>	<p>○</p>	<p>- ตรวจสอบเงินคงเหลือในมือและเงินฝากในธนาคาร</p>

\* สถานะการดำเนินการ :

- ★ = ดำเนินการแล้ว เสร็จตามกำหนด
- ✓ = ดำเนินการแล้ว เสร็จล่าช้ากว่ากำหนด
- ✗ = ยังไม่ได้ดำเนินการ
- = อยู่ระหว่างดำเนินการ

ผู้จัดทำ.....นางสาวจรรยา สิทธิสร....  
ตำแหน่ง.....นักวิชาการเงินและบัญชี.....  
วันที่..... ๒๐ พฤศจิกายน ๒๕๕๓.....

เทศบาลตำบลวังโพธิ์

รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร  
สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๕๒ ถึง วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๕๓

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือ ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	การปรับปรุง (๓)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๔)	สถานะการ ดำเนินการ* (๕)	วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น (๖)
<p>๒.๕ <u>กิจกรรมด้านการ</u> <u>ตรวจสอบเอกสาร ตรวจ</u> <u>ฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงิน</u> <u>งบประมาณ</u> <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อตรวจสอบความถูกต้อง ของการสั่งซื้อ สั่งจ้าง ตาม ระเบียบพัสดุฯ มีการอนุมัติ จัดซื้อตัดจ้างให้ถูกต้อง เอกสารประกอบการเบิก เบิกจ่าย</p>	<p>-ผู้รับใบสั่งซื้อ/สั่งจ้าง ลงนาม ในเอกสารไม่ครบถ้วน -เอกสารประกอบการเบิกจ่าย ไม่ครบถ้วน</p>	<p>- ให้เจ้าหน้าที่ตรวจสอบ การลงนามในเอกสารให้ ครบถ้วนก่อนจ่ายเงิน</p>	<p>ตรวจสอบเอกสาร ทุกครั้ง/ ผู้ตรวจสอบฎีกา</p>	<p>○</p>	<p>- ตรวจสอบการลงนามในเอกสารให้ครบถ้วนก่อน เบิกจ่ายเงิน</p>

เทศบาลตำบลวังโพธิ์

รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร  
สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๕๒ ถึง วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๕๓

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือ ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	การปรับปรุง (๓)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๔)	สถานะการ ดำเนินการ* (๕)	วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น (๖)
<p>๒.๖ <u>กิจกรรมด้านการจัดเก็บเอกสาร</u> <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้มีเอกสารการจ่ายเงินครบถ้วนพร้อมตรวจสอบ</p>	<p>- เอกสารหลักฐานการจ่ายเงินสูญหาย</p>	<p>-กำหนดให้มีผู้รับผิดชอบในการจัดเก็บเอกสาร -กำหนดให้มีหลักฐานการรับเอกสารและส่งมอบเอกสารกรณีมีผู้เกี่ยวข้องนำไป</p>	<p>ทุกครั้งที่ยจ่ายเงินแล้ว</p>	<p>✓</p>	<p>กำหนดผู้รับชอบเอกสารเก็บเอกสาร</p>

\* สถานะการดำเนินการ :

- ★ = ดำเนินการแล้ว เสร็จตามกำหนด
- ✓ = ดำเนินการแล้ว เสร็จล่าช้ากว่ากำหนด
- ✗ = ยังไม่ได้ดำเนินการ
- = อยู่ระหว่างดำเนินการ

ผู้จัดทำ...นางทิพรัตน์ โสภณภิต....  
ตำแหน่ง...เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี.....  
วันที่.....๒๐ พฤศจิกายน ๒๕๕๓.....

เทศบาลตำบลวังโพธิ์

รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร  
สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๕๒ ถึง วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๕๓

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	การปรับปรุง (๓)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๔)	สถานะการ ดำเนินการ* (๕)	วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น (๖)
<p><b>๓ กองช่าง</b> <b>๓.๑ กิจกรรมงานธุรการ</b> <b>วัตถุประสงค์</b> - เพื่อให้งานสารบรรณเป็นไปอย่างเรียบร้อยตรวจสอบง่ายและถูกต้องตามระเบียบ</p>	<p>- ค้นหาเอกสาร หรือดำเนินงานอื่นๆ ล่าช้าเพราะเจ้าหน้าที่เพิ่งบรรจุใหม่ - หนังสือบางเรื่องหรืองานในหน้าที่บางอย่างอาจล่าช้าเพราะเจ้าหน้าที่ต้องทำความเข้าใจกับงานอาจ ทำให้ไม่สามารถปฏิบัติได้ทันระยะเวลาที่กำหนด</p>	<p>- เจ้าหน้าที่พยายามที่จะพัฒนาการเรียนรู้งานให้เร็วยิ่งขึ้น - จัดให้มีบุคลากรหรือผู้ช่วยธุรการ - จัดให้มีการจัดเก็บเอกสารเรียงลำดับความสำคัญหรือเรียงลำดับเลขที่เอกสารไว้ให้ชัดเจนเพื่อสะดวกต่อการค้นหา</p>	<p>สิ้นปีงบประมาณ ๒๕๕๓  -น.ส.กนกพร สุสันธิจิตพงษ์  - เจ้าพนักงานธุรการ</p>	<p>★</p>	<p>- มีการจัดเก็บเอกสารเรียงลำดับความสำคัญเข้าแฟ้มอย่างชัดเจน - ค้นหาและติดตามเอกสารทางระบบอินเตอร์เน็ตอย่างสม่ำเสมอ</p>

วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือ ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	การปรับปรุง (๓)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๔)	สถานะการ ดำเนินการ* (๕)	วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น (๖)
		- พยายามเข้าไป ประสานงานและติดตาม หนังสือที่อำเภอเป็นประจำ			

**\* สถานะการดำเนินการ :**

- ★ = ดำเนินการแล้ว เสร็จตามกำหนด
- ✓ = ดำเนินการแล้ว เสร็จล่าช้ากว่ากำหนด
- ✗ = ยังไม่ได้ดำเนินการ
- = อยู่ระหว่างดำเนินการ

ผู้จัดทำ.....นางสาวกนกพร สุสันธิตพงษ์.....  
ตำแหน่ง.....เจ้าพนักงานธุรการ.....  
วันที่.....๒๐ พฤศจิกายน ๒๕๕๓.....

เทศบาลตำบลวังโพธิ์

รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร  
สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๕๒ ถึง วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๕๓

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือ ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	การปรับปรุง (๓)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๔)	สถานะการ ดำเนินการ* (๕)	วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น (๖)
<p><b>๓.๒ กิจกรรมงาน</b> <b>สาธารณูปโภค</b> <b>วัตถุประสงค์</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- เพื่อให้การประมาณราคาก่อสร้าง งานซ่อมบำรุงรักษาเป็นไปด้วยความถูกต้องตามมาตรฐานและมีประสิทธิภาพ</li> <li>- เพื่อให้การวางแผนโครงการต่าง ๆ มีความถูกต้องชัดเจน เป็นไปโดยมีประสิทธิภาพและถูกต้องตามระเบียบกฎหมาย</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ราคาวัดวัสดุก่อสร้างมีการปรับเปลี่ยนบ่อยครั้ง</li> <li>- ความไม่เข้าใจของเจ้าหน้าที่และความเปลี่ยนแปลงโครงการของผู้บริหาร/ประชาชน</li> <li>- เจ้าหน้าที่หรือบุคลากรปฏิบัติงานมีไม่เพียงพอ</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- พยายามค้นคว้าราคาวัดวัสดุก่อสร้างทางระบบอินเทอร์เน็ตหรือทำหนังสือสอบถามราคาไปยังกระทรวงพาณิชย์</li> <li>- เปิดกรอบอัตราค่าจ้างสำหรับ ผู้ที่มีความรู้ความสามารถเกี่ยวกับงานก่อสร้าง ซ่อมแซมบำรุงรักษาในด้านการออกแบบ เขียนแบบและประมาณการตรวจสอบ</li> </ul>	<p>สิ้นปีงบประมาณ ๒๕๕๓</p> <p>นายธนธรณ์ ฉายเชิด (หัวหน้ากองช่าง)</p>	<p>★</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- มีการค้นหาและติดตามราคาวัดวัสดุก่อสร้างทางระบบอินเทอร์เน็ต และหนังสือส่งการอย่างสม่ำเสมอ</li> <li>- มีการจัดทำผลการดำเนินงานและนำเสนอให้ผู้บังคับบัญชาทราบเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ</li> </ul>

**\* สถานะการดำเนินการ :**

- ★ = ดำเนินการแล้ว เสร็จตามกำหนด
- ✓ = ดำเนินการแล้ว เสร็จล่าช้ากว่ากำหนด
- ✗ = ยังไม่ได้ดำเนินการ
- = อยู่ระหว่างดำเนินการ

ผู้จัดทำ.....นายธนธรณ์ ฉายเชิด.....  
ตำแหน่ง.....หัวหน้ากองช่าง.....  
วันที่.....๒๐ พฤศจิกายน ๒๕๕๓.....

เทศบาลตำบลวังโพธิ์

รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร  
สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๕๒ ถึง วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๕๓

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	การปรับปรุง (๓)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๔)	สถานะการ ดำเนินการ* (๕)	วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น (๖)
<p><b>๓.๓ งานสถานที่และการไฟฟ้าสาธารณะ</b> <b>วัตถุประสงค์</b> เพื่อควบคุมการเบิกจ่ายอุปกรณ์ไฟฟ้า และมีการเบิกจ่ายได้อย่างถูกต้อง และทราบจำนวนอุปกรณ์ที่แน่นอน ลดการสิ้นเปลืองเบิกไปใช้อย่างไม่ถูกต้อง</p>	<p>- การยืมเครื่องมือ เครื่องใช้ หรืออุปกรณ์ไฟฟ้าด้วยวาจา โดยไม่มีบัญชีควบคุมการเบิกจ่ายทำให้เกิดการสูญหายได้ง่าย</p> <p>- อุปกรณ์ไฟฟ้ามีจำนวนมาก ทำให้อยากต่อการเก็บรักษา</p> <p>- บุคลากรขาดความชำนาญ และประสบการณ์ในการปฏิบัติงาน</p>	<p>- จัดทำคำสั่งให้มีเจ้าหน้าที่รับผิดชอบควบคุมการเบิกจ่ายอุปกรณ์ไฟฟ้า</p> <p>- จัดให้มีประชุมหรืออบรมผู้ปฏิบัติในเรื่องการเบิกจ่ายอุปกรณ์</p> <p>- จัดอบรมเจ้าหน้าที่ให้มีความรู้ ความสามารถ</p> <p>- ให้เจ้าหน้าที่หมั่นตรวจสอบการชำรุด เพื่อซ่อมแซมบำรุงให้ใช้งานได้อยู่เสมอ</p>	<p>สิ้น ปีงบประมาณ ๒๕๕๓</p> <p>นายศักดิ์สิทธิ์ ทองแยม (นายช่างไฟฟ้า ๓)</p>	<p>★</p>	<p>- มีหนังสือคุมการเบิกจ่ายอุปกรณ์ไฟฟ้าและต้องได้รับอนุญาตจากผู้บังคับบัญชาทุกครั้ง</p> <p>- จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม</p>

\* สถานะการดำเนินการ :

- ★ = ดำเนินการแล้ว เสร็จตามกำหนด
- ✓ = ดำเนินการแล้ว เสร็จล่าช้ากว่ากำหนด
- ✕ = ยังไม่ได้ดำเนินการ
- = อยู่ระหว่างดำเนินการ

ผู้จัดทำ....นายศักดิ์สิทธิ์ ทองแถม.....

ตำแหน่ง....นายช่างไฟฟ้า.....

วันที่.....20 พฤศจิกายน 2553.....

เทศบาลตำบลวังโพธิ์

รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร  
สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๕๒ ถึง วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๕๓

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือ ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	การปรับปรุง (๓)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๔)	สถานะการ ดำเนินการ* (๕)	วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น (๖)
<p><b>๓.๔ กิจกรรม ด้าน สุขาภิบาลและอนามัย สิ่งแวดล้อม</b> <b>วัตถุประสงค์</b> - เพื่อลดภาวะการติดเชื้อ ทางเดินหายใจ เช่น ขยะมี จำนวนมากทำให้เกิดการ หมักหมม เวลาที่ฝนตกชุก</p>	<p>- มีกลิ่นรบกวนในระบบ ทางเดินหายใจ ทำให้เกิดโรค ภูมิแพ้ อาการน้ำมูกไหล เวียนศีรษะได้ - ขยะมีจำนวนเพิ่มขึ้นทำให้ สถานที่ทิ้งขยะเดิมไม่เพียงพอ ต่อจำนวนขยะ</p>	<p>- มีรถขยะไปเก็บทุกวันวันละ 1 ครั้ง ในเวลาเช้า - มีรถแบล็กโฮชุด ผังกลบ ขยะมิให้ส่งกลิ่นเหม็น - ปรับปรุงบ่อขยะให้สามารถ รับปริมาณขยะที่มีเพิ่มมากขึ้น</p>	<p>สิ้น ปีงบประมาณ ๒๕๕๓ พ.จ.อ.หญิง บุญจิรา บุษดี (เจ้าพนักงาน สาธารณสุข ชุมชน ๕)</p>	<p>★</p>	<p>- ทำแบบสอบถามจากประชาชนในพื้นที่ใกล้เคียง - มีการจัดทำผลการดำเนินงานและนำเสนอให้ ผู้บังคับบัญชาทราบเป็นลายลักษณ์อักษรอย่าง ต่อเนื่องและสม่ำเสมอ</p>

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือ ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	การปรับปรุง (๓)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๔)	สถานะการ ดำเนินการ* (๕)	วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น (๖)
<p><b>๓.๕ งานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ</b> <b>วัตถุประสงค์</b> เพื่อลดภาวะการเกิดโรคระบาดในชุมชนและป้องกันการเกิดโรคติดต่อ เช่น โรคพิษสุนัขบ้า โรคไขเลือดออก ไข้หวัด ๒๐๐๙ เป็นต้น</p>	โรคระบาดที่เกิดประจำท้องถิ่นและประเทศไทย	<p>- รมณรงค์และประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับการป้องกันโรคพิษสุนัขบ้าในสุนัขและแมว ปีละ ๑ ครั้ง</p> <p>- ทำการรณรงค์ประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับการป้องกันโรคไขเลือดออก โดยการแจกทรายอะเบทและพ่นหมอกควัน</p>	<p>เดือน พ.ค.-ต.ค. ๕๓ (เมื่อมีโรคระบาดของโรคในพื้นที่)</p> <p>พ.จ.อ.หญิง บุษดี บุชดี (เจ้าพนักงานสาธารณสุขชุมชน ๕)</p>	★	<p>- มีการจัดทำผลการดำเนินงานและนำเสนอให้ผู้บังคับบัญชาทราบเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ</p>

\* **สถานะการดำเนินการ :**

- ★ = ดำเนินการแล้ว เสร็จตามกำหนด
- ✓ = ดำเนินการแล้ว เสร็จล่าช้ากว่ากำหนด
- ✗ = ยังไม่ได้ดำเนินการ
- = อยู่ระหว่างดำเนินการ

ผู้จัดทำ....พ.จ.อ.หญิงบุษดีบุชดี.....  
ตำแหน่ง....เจ้าพนักงานสาธารณสุข.....  
วันที่.....๒๐ พฤศจิกายน ๒๕๕๓.....

## เทศบาลตำบลวังโพธิ์

รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร  
สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๕๒ ถึง วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๕๓

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือ ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	การปรับปรุง (๓)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๔)	สถานะการ ดำเนินการ* (๕)	วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น (๖)
<p><b>๔. กองการประปา</b> การออกแบบระบบประปา วัตถุประสงค์ เพื่อให้การออกแบบระบบ ประปาประมาณราคากลาง ถูกต้องเป็นไปตามระเบียบ กฎหมายข้อบังคับ มติ ครม. และหนังสือสั่งการต่างๆ</p>	<p><u>ความเสี่ยง</u> <b>๑.การคำนวณราคากลางเกิน จริง</b> <b>๒.การออกแบบระบบประปา ผิดพลาด</b></p>	<p>๑.สรรหาบุคลากรที่มี คุณวุฒิเหมาะสมกับงาน ประปา ๒.กรณีสรรหาบุคลากรที่มี ความชำนาญยังไม่ได้ขอ ความร่วมมือจากสำนักงาน ทรัพยากรน้ำมาช่วยในการ ออกแบบและคำนวณราคา ค่าก่อสร้าง ๓.พัฒนาบุคลากรโดยส่ง เจ้าหน้าที่ของกองประปา ไปศึกษาอบรมพัฒนา ตลอดเวลาเพื่อทันโลก ทัน เหตุการณ์</p>	<p>๓๐ กันยายน ๒๕๕๓ นายธนธรณ์ ฉายเชิด นักบริหารงานช่าง ระดับ๖</p>	<p>★</p>	<p>ติดตามประเมินผลพบว่า -กิจกรรมงานประปาดำเนินการในระหว่าง ปฏิบัติงาน -ประเมินการควบคุมโดยผู้บังคับบัญชา</p>

## เทศบาลตำบลวังโพธิ์

รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร  
สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๕๒ ถึง วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๕๓

วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือ ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	การปรับปรุง (๓)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๔)	สถานะการ ดำเนินการ* (๕)	วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น (๖)
<p><b>๔. กองการประปา</b> ดำเนินงานผลิตและบริการ วัตถุประสงค์ เพื่อเตรียมน้ำสำรองและ สถานที่สำหรับจ่ายน้ำเพื่อ การดับเพลิงให้เพียงพอกับ ความต้องการ</p>	<p><u>ความเสี่ยง</u> ๑.เจ้าหน้าที่ป้องกันฯอาจ ติดต่อจนท.เวรประปาไม่ได้ ขณะมีเหตุเกิดขึ้น ๒.ปริมาณน้ำอาจไม่เพียงพอ ถ้าเหตุเกิดในช่วงความ ต้องการใช้น้ำสูงๆ ๓.จุดจ่ายน้ำดับเพลิงมีน้อยไม่ เพียงพอกับพื้นที่ชุมชน</p>	<p>๑.จัดหาเครื่องมือสื่อสารที่ สามารถจนท.ป้องกันฯได้ โดยตรง ๒.จัดสร้างระบบผลิตน้ำให้ เพียงพอกับความต้องการ ๓.เพิ่มประปาหัวแดงจุด จ่ายน้ำดับเพลิงให้เพียงพอ กับพื้นที่ของชุมชน</p>	<p>๓๐ กันยายน ๒๕๕๓ นายสมหมาย ด้วงปลี เจ้าหน้าที่ประปา ๒</p>	<p>○</p>	<p>ติดตามประเมินผลพบว่า กิจกรรมงานประปา -ติดตามดำเนินการในระหว่างปฏิบัติงาน -ประเมินการควบคุมโดยผู้บังคับบัญชา</p>

## เทศบาลตำบลวังโพธิ์

รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร  
สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๕๒ ถึง วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๕๓

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือ ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	การปรับปรุง (๓)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๔)	สถานะการ ดำเนินการ* (๕)	วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น (๖)
<b>กิจกรรม</b> ด้านงานผลิตและบริการ <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้การสำรวจและจัดทำ แผนผัง การต่อท่อซ่อมแซม แก๊ส อุปกรณ์ต่างๆที่ เกี่ยวข้องกับการใช้ น้ำประปาและท่อน้ำดิบให้มี ประสิทธิภาพสูงสุด	<u>ความเสี่ยง</u> <b>๑.เจ้าหน้าที่ควบคุมดูแล</b> <b>ตรวจสอบท่อน้ำดิบที่ท่อส่ง</b> <b>น้ำประปาดูแลให้ทั่วถึง</b> <b>๒.ท่อน้ำประปามีอายุใช้งาน</b> <b>มานานชำรุดเมื่อใดก็ได้</b> <b>๓.ผู้ใช้น้ำอาจทำความ</b> <b>เสียหายกับท่อโดยไม่ได้ตั้งใจ</b>	๑.เพิ่มตารางการตรวจสอบ เช็คให้ครอบคลุมกับระบบ ท่อที่มี ๒.เปลี่ยนท่อส่งน้ำใหม่เดิน บริเวณข้างทาง ผังลง พื้นดิน ๓.จัดทำผังธารให้เป็น ปัจจุบัน	๓๐ กันยายน ๒๕๕๓ นายสมหมาย ต้วงปสี เจ้าหน้าที่ประปา ๒	○	ติดตามประเมินผลพบว่า กิจกรรมงานประปา -ติดตามดำเนินการในระหว่างปฏิบัติงาน -ประเมินการควบคุมโดยผู้บังคับบัญชา

เทศบาลตำบลวังโพธิ์

รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร  
สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๕๒ ถึง วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๕๓

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	การปรับปรุง (๓)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๔)	สถานะการ ดำเนินการ* (๕)	วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น (๖)
<p><b>๔. กองการประปา</b> <b>๔.๑กิจกรรมงานบัญชี</b> <b>ประปา</b> <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้การรับเงินการนำส่งเงินมีการปฏิบัติงานถูกต้องครบถ้วน นำจำนวนเงินที่ได้รับฝากธนาคารทุกวัน และลงบัญชีให้ถูกต้องสามารถตรวจสอบได้</p>	<p><u>ความเสี่ยง</u> - ไม่สามารถเก็บลูกหนี้ได้ตามกำหนดบุคลากรไม่ชำนาญในการใช้โปรแกรมที่ติดตั้งทำให้เกิดการผิดพลาดในการออกใบเสร็จและลงบัญชีได้</p>	<p>๑.เจ้าหน้าที่ต้องคอยตรวจสอบการออกบิล การรับจ่ายเงินอย่างเคร่งครัด ๒.ตรวจสอบปริมาณการใช้ น้ำให้ได้ตามความเป็นจริง ๓.เก็บค่าน้ำประปาให้ได้ตามวันที่กำหนดไว้ ครบถ้วน ๔.ส่งเจ้าหน้าที่ไปอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวกับการเงิน การคลัง</p>	<p>๓๐กันยายน ๒๕๕๓ นางสาวศศิณาสระพรหม (เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี๓</p>	<p>✓</p>	<p>มีการควบคุมในการลงบัญชีและติดตามทวงถามเก็บลูกหนี้และรายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบ</p>

**\* สถานะการดำเนินการ :**

- ★ = ดำเนินการแล้ว เสร็จตามกำหนด
- ✓ = ดำเนินการแล้ว เสร็จล่าช้ากว่ากำหนด
- ✕ = ยังไม่ได้ดำเนินการ
- = อยู่ระหว่างดำเนินการ

ผู้จัดทำ.....นางสุรียาพร ปวุฒินันท์.....  
ตำแหน่ง....รองปลัดเทศบาล รักษาราชการแทนหัวหน้ากองประปา.....  
วันที่.....๒๐ พฤศจิกายน ๒๕๕๓.....

เทศบาลตำบลวังโพธิ์  
สรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในระดับองค์กร  
ณ วันที่...๒...เดือน...ธันวาคม.....พ.ศ. ...๒๕๕๓....

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน (๒)
<p><b>๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p><b>๑.๑สภาพแวดล้อมภายใน</b> วิเคราะห์จาก</p> <p>๑.๑.๑ การมอบหมายงาน ตามคำสั่งเทศบาลตำบลวังโพธิ์ ที่ ๑๘๔/๒๕๕๓ เรื่องการปรับปรุงแก้ไข การแบ่งงาน การบริหารงาน และการมอบหมายการปฏิบัติหน้าที่ของส่วนราชการภายในเทศบาลตำบลวังโพธิ์ ประจำปี ๒๕๕๓</p> <p>๑.๑.๒ ประสิทธิภาพของบุคลากร บุคลากรของเทศบาลตำบลวังโพธิ์ มีความขยันอดทน และศึกษาค้นคว้าหาความรู้ใหม่ในการเข้าร่วมอบรมตามโครงการต่างๆและมีวุฒิการศึกษาในสาขาตามมาตรฐานกำหนดตำแหน่ง ทำให้สามารถปฏิบัติงานที่ได้รับมอบหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล</p> <p>๑.๑.๓ จริยธรรมของผู้บริหารและเจ้าหน้าที่</p> <p>๑.๑.๔ สถานที่ทำงาน เทศบาลตำบลวังโพธิ์ มีสถานที่ทำงานเป็นสัดส่วน แบ่งตามกอง/สำนัก และมีครุภัณฑ์เทคโนโลยีที่ทันสมัย จึงทำให้มีความสะดวกในการทำงาน</p> <p><b>๑.๒ สภาพแวดล้อมภายนอก</b> วิเคราะห์จาก</p> <p>๑.๒.๑ สถานที่ตั้ง เทศบาลตำบลวังโพธิ์ตั้งอยู่ในเขตอำเภอไทรโยค จังหวัดกาญจนบุรี เป็นองค์กรที่มีสถานที่ตั้งใกล้กับสถานที่ราชการที่สำคัญของอำเภอไทรโยค จึงทำให้การติดต่อประสานงานบูรณาการโครงการกับส่วนราชการอื่นๆเป็นไปอย่างรวดเร็วและมีประสิทธิภาพ แต่มีปัญหาด้านการเงินเนื่องจากเทศบาลฯได้อยู่ห่างไกลจากธนาคารประมาณ ๑๗ กิโลเมตร</p> <p>๑.๒.๒ ระเบียบกฎหมายใหม่ ที่ออกมาบังคับใช้เป็นปัญหา อุปสรรคในการปฏิบัติหน้าที่เช่น การบันทึกบัญชีด้วยระบบคอมพิวเตอร์</p>	<p>เทศบาลตำบลวังโพธิ์ ได้วิเคราะห์ประเมินผลการควบคุมภายใน จากสำนัก/กองที่มีจุดอ่อนมีความเสี่ยงมีดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>๑. สำนักปลัด</li> <li>๒. กองคลัง</li> <li>๓. กองช่าง</li> <li>๔. กองการประปา</li> </ol> <p>โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานควบคุมภายใน พ.ศ. 2544 พบว่า สำนักปลัดและกองช่าง มีระบบการควบคุมที่เหมาะสมและเพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมไม่ต้องดำเนินการจัดทำแผนการปรับปรุง</p> <p>พบจุดอ่อนความเสี่ยงดังนี้</p> <p><b>กองคลัง</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>๑) กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี</li> <li>๒) กิจกรรมการรับเงินและการส่งเงิน</li> <li>๓) กิจกรรมด้านการตรวจสอบเอกสาร ตรวจสอบฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ</li> </ol> <p><b>กองการประปา</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>๑) กิจกรรมงานผลิตและบริการ</li> </ol> <p>เทศบาลฯได้วิเคราะห์กิจกรรมการควบคุมจัดทำแผนการปรับปรุงควบคุมภายใน ต่อไป</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (1)	ผลการประเมิน (2)
<p><b>๒. ความเสี่ยงที่สำคัญและกิจกรรมควบคุม</b></p> <p>วิเคราะห์ประเมินจาก ภารกิจอำนาจหน้าที่ซึ่งหน่วยงานต้องปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้อง เพื่อค้นหาจุดอ่อนหรือความเสี่ยงแล้วมาจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน เพื่อให้เกิดการบริหารจัดการที่ดี</p> <p><b>สำนักปลัด</b> โดยวิเคราะห์ประเมินจากโครงสร้างตามคำสั่งแบ่งงานและการกำหนดเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ปรากฏว่าสำนักปลัด มีการวางระบบควบคุมภายในได้ มาตรฐานการควบคุมภายใน กิจกรรมที่มีจุดอ่อนหรือความเสี่ยง แต่มีระบบการควบคุมที่เหมาะสมและเพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมไม่ต้องดำเนินการจัดทำแผนการปรับปรุง</p> <p><b>กองคลัง</b> โดยวิเคราะห์ประเมินจากโครงสร้างตามคำสั่งแบ่งงานและการกำหนดเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ปรากฏว่ากองคลังมีระบบควบคุมภายในได้มาตรฐาน การควบคุมภายในแต่ยังมีจุดอ่อนหรือความเสี่ยง ๓ กิจกรรมคือ</p> <p>๑)กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี มีความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- บุคลากรไม่เพียงพอ</li> <li>- การบันทึกบัญชีหลายขั้นตอนและละเอียด แต่เป็นบุคคลเดียวกัน</li> </ul> <p><b>กิจกรรมควบคุม</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- เพิ่มบุคลากรให้เหมาะสมกับปริมาณงาน</li> <li>- แยกผู้บันทึก บัญชีและการจัดทำรายการเงิน</li> </ul> <p>เพื่อจะได้มีการสอบทานการทำงาน ข้อผิดพลาดจะได้อลดลง</p> <p>๒) กิจกรรมการรับเงินและการส่งเงิน มีความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- เทศบาลอยู่ห่างไกลจากธนาคาร</li> <li>- เจ้าหน้าที่จัดเก็บนำส่งเงินรายได้เข้าไม่สามารถนำฝากธนาคารได้ทันเดียวกัน</li> </ul> <p><b>กิจกรรมควบคุม</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ในวันที่นำส่งเงินฝากธนาคารไม่ทันให้นำส่งในวันถัดไป</li> <li>- ปฏิบัติตามระเบียบการรักษาเงินอย่างเคร่งครัด</li> </ul>	

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน (๒)
<p>๓) กิจกรรมด้านการตรวจสอบเอกสาร ตรวจสอบฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ มีความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ผู้รับใบสั่งซื้อ/สั่งจ้าง ลงนามในเอกสารไม่ครบถ้วน</li> <li>- เอกสารประกอบการเบิกจ่ายไม่ครบถ้วน</li> </ul> <p><u>กิจกรรมควบคุม</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ให้เจ้าหน้าที่ตรวจสอบการลงนามในเอกสารให้ครบถ้วนก่อนจ่ายเงิน</li> <li>- ให้เจ้าหน้าที่ตรวจสอบเอกสารและหลักฐานในการเบิกจ่ายถูกต้องตามระเบียบการเบิกจ่ายฯ</li> </ul> <p><u>กองช่าง</u> โดยวิเคราะห์ประเมินจากโครงสร้างตามคำสั่งแบ่งงานและการกำหนดเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบปรากฏว่ากองช่าง มีการวางระบบควบคุมภายในได้มาตรฐานการควบคุมภายใน กิจกรรมที่มีจุดอ่อนหรือความเสี่ยง ได้มีระบบการควบคุมที่เหมาะสมและเพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมไม่ต้องดำเนินการจัดทำแผนการปรับปรุง</p> <p><u>กองการประปา</u> โดยวิเคราะห์ปรากฏว่ากองการประปามีระบบควบคุมภายในได้มาตรฐานการควบคุมภายในแต่ยังมีจุดอ่อนหรือความเสี่ยง ๒ กิจกรรมคือ</p> <p>๑) กิจกรรมด้านงานผลิตและบริการ เพื่อการเตรียมน้ำสำรองและสถานที่สำหรับจ่ายน้ำ เพื่อการดับเพลิง มีจุดอ่อน</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- เจ้าหน้าที่ป้องกันฯอาจติดต่อ จนท.เวรประปาไม่ได้ ขณะมีเหตุเกิดขึ้น</li> <li>- ปริมาณน้ำอาจไม่เพียงพอถ้าเหตุเกิดในช่วงความต้องการใช้น้ำสูงๆ</li> <li>- จุดจ่ายน้ำดับเพลิงมีน้อยไม่เพียงพอ</li> </ul> <p><u>กิจกรรมควบคุม</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- จัดหาเครื่องมือสื่อสารที่ติดต่อ</li> <li>- จัดสร้างระบบผลิตน้ำให้เพียงพอกับความ</li> </ul> <p>ต้องการ</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- เพิ่มประปาหัวแดง จุดจ่ายน้ำดับเพลิงให้เพียงพอ กับพื้นที่ของชุมชน</li> </ul>	

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (1)	ผลการประเมิน (2)
<p>๒) กิจกรรมดำเนินงานผลิตและบริการ เพื่อการสำรวจ และจัดทำแผนผัง การต่อท่อซ่อมแซมแก้ไข อุปกรณ์ ต่างๆที่เกี่ยวกับการใช้น้ำประปาและท่อน้ำดิบ มีจุดอ่อน</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- เจ้าหน้าที่ควบคุมดูแลตรวจสอบท่อน้ำดิบ ท่อส่ง น้ำประปาดูแลไม่ทั่วถึง</li> <li>- ท่อน้ำประปามีอายุใช้งานมานานอาจชำรุดเมื่อใด ก็ได้</li> <li>- ผู้ใช้น้ำอาจทำความเสียหายกับท่อโดยไม่ตั้งใจ</li> </ul> <p><u>กิจกรรมควบคุม</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- เพิ่มตารางการตรวจเช็คให้ครอบคลุมกับระบบท่อ</li> <li>- เปลี่ยนท่อส่งน้ำใหม่</li> <li>- จัดทำผังท่อธารให้เป็นปัจจุบัน</li> </ul> <p><b>๓. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>นำระบบ Internet ความเร็วสูง มาช่วยในการ บริหารการปฏิบัติราชการ เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพใน การรับข้อมูลข่าวสารได้ทันเวลา สามารถตรวจสอบ ข้อมูล หนังสือสั่งการได้ทันที่ ทั้งค้นคว้าระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานได้</p> <p><b>๔. วิธีการติดตามประเมินผล</b></p> <p>ใช้แบบสอบถาม เป็นเครื่องมือในการติดตาม ประเมินผล เพื่อสอบถามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ หัวหน้าส่วนราชการ และ ปลัดเทศบาล เพื่อให้งานของเทศบาลตำบลวังโพธิ์ มีการ ปฏิบัติงานและตรวจสอบทุกวัน</p>	

### สรุปผลการประเมิน

เทศบาลตำบลวังโพธิ์ ได้ทำการวิเคราะห์สำรวจแล้ว พบว่ามีกิจกรรม ๔ กิจกรรม ที่ต้องจัดการ บริหารความเสี่ยงดังนี้

#### กองคลัง

- ๑) กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี
- ๒) กิจกรรมการรับเงินและการส่งเงิน
- ๓) กิจกรรมด้านการตรวจสอบเอกสาร ตรวจสอบฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ

### กองการประปา

#### ๑) กิจกรรมงานผลิตและบริการ

- งานการออกแบบระบบประปา
- งานจัดหาน้ำสะอาดบริการประชาชนและบริการผู้ใช้น้ำ
- งานเตรียมน้ำสำรองและสถานที่สำหรับจ่ายน้ำ เพื่อการดับเพลิง
- งานติดตั้งประปา ตรวจสอบแก้ไขปรับซ่อมมาตรวัดน้ำที่คลาดเคลื่อนหรือชำรุด ตรวจสอบความเที่ยงตรงของมาตรวัดน้ำ
- งานสำรวจและจัดทำแผนผัง การต่อท่อซ่อมแก้ไข อุปกรณ์ต่างๆที่เกี่ยวกับการใช้น้ำประปาและท่อน้ำดิบ
- งานบำรุงรักษาแหล่งน้ำดิบและท่อหรือรางส่งน้ำดิบปิดเปิดประตูน้ำ

ซึ่งเทศบาลตำบลวังโพธิ์ ต้องดำเนินการจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ตามแบบ ปอ.๓

ต่อไป

ชื่อผู้รายงาน.....

(นายอุบล มณีวรรณ)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลวังโพธิ์

วันที่.. ๓ ธันวาคม ๒๕๕๓

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลวังโพธิ์  
แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร  
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๓

แบบ ปอ.๓

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลา ที่ พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (๖)
<p>๒.๓ กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี</p> <p><b>วัตถุประสงค์</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- เพื่อให้การดำเนินงานด้านการเงินและบัญชีปฏิบัติถูกต้อง</li> <li>- เพื่อป้องกันการทุจริต</li> <li>- เพื่อให้การจัดทำบัญชีให้เป็นปัจจุบัน และบันทึกบัญชีถูกต้อง</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ปริมาณงานเพิ่มขึ้นแต่บุคลากรเท่าเดิม</li> <li>- การบันทึกบัญชีหลายขั้นตอนและละเอียด แต่บุคคลคนเดียวทำจึงทำให้เกิดความผิดพลาดขาดการสอบทาน</li> <li>- การจัดทำรายงานเงินคงเหลือประจำวันการบันทึกบัญชีเงินสลับ-จ่ายการทำใบผ่านมาตรฐานใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป บัญชีแยกประเภทงบทดลองงบแสดงฐานะการเงินให้บุคคลคนเดียวทำรายงานเกิดความล่าช้า</li> </ul>	<p>๓๐ ตุลาคม ๒๕๕๓</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>-เพิ่มบุคลากรให้เหมาะสมกับปริมาณงาน</li> <li>- แยกผู้บันทึกบัญชีและผู้จัดทำรายการเงิน เพื่อจะได้มีการสอบทานการทำงาน</li> <li>ข้อผิดพลาดจะได้ลดลง</li> </ul>	<p>ภายใน ปีงบประมาณ ๒๕๕๔</p> <p>นางสาวจรรยา สิทธิสร นักวิชาการเงินและบัญชี</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>-มีการตรวจสอบการปฏิบัติงาน</li> <li>-มีการตรวจสอบการรายงานการเงินทุกเดือน</li> <li>-มีการรายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบตามขั้นตอน</li> </ul>

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลวังโพธิ์  
แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร  
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๓

วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลา ที่ พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (๖)
<p>๒.๔ <u>กิจกรรมด้านการรับเงินและการนำส่งเงิน</u> <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้การรับเงินการนำส่งเงินได้มีการปฏิบัติที่ถูกต้องครบถ้วนนำจำนวนเงินที่ได้รับในทุกครั้งส่งลงบัญชีครบถ้วนและนำฝากธนาคารทุกวันตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงินการเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน</p>	<p>- ในบางวันไม่มียานพาหนะจึงไม่สามารถนำเงินฝากธนาคารได้ทันทุกวัน - ในบางวันเจ้าหน้าที่จัดเก็บนำส่งเงินรายได้เข้าไม่สามารถนำฝากธนาคารได้ทันในวันเดียวกัน</p>	<p>๓๐ ตุลาคม ๒๕๕๓</p>	<p>- ในวันที่นำส่งเงินนำเงินฝากธนาคารไม่ทันให้นำส่งในวันถัดไป - ปฏิบัติตามระเบียบการเก็บรักษาเงินอย่างเคร่งครัด</p>	<p>ภายใน ปีงบประมาณ ๒๕๕๔ นางสาวจรรยา สิทธิสร นักวิชาการเงินและบัญชี</p>	<p>-<b>มีการตรวจสอบเงินคงเหลือในมือและเงินฝากในธนาคาร</b> -มีการรายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบตามขั้นตอน</p>

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลวังโพธิ์  
แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร  
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๓

วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลา ที่ พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (๖)
<p>๒.๕ <u>กิจกรรมด้านการ</u> <u>ตรวจสอบเอกสาร ตรวจจ</u> <u>ฎีกาก่อนอนุมัติเบิก</u> <u>จ่ายเงินงบประมาณ</u> <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อตรวจสอบความ ถูกต้องของการสั่งซื้อ สั ง้าง ตามระเบียบพัสดุฯ มีการอนุมัติจัดซื้อตัดจ้าง ให้ถูกต้อง เอกสารประกอบการเบิก เบิกจ่ายครบถ้วน</p>	<p>-ผู้รับใบสั่งซื้อ/สั่งจ้าง ลง นามในเอกสารไม่ ครบถ้วน -เอกสารประกอบการ เบิกจ่ายไม่ครบถ้วน</p>	<p>๓๐ ตุลาคม ๒๕๕๓</p>	<p>- ให้เจ้าหน้าที่ตรวจสอบการลงนามใน เอกสารให้ครบถ้วนก่อนจ่ายเงิน - ให้เจ้าหน้าที่ตรวจสอบเอกสารและ หลักฐานในการเบิกจ่ายถูกต้องตาม ระเบียบการเบิกจ่ายฯ</p>	<p>ภายใน ปีงบประมาณ ๒๕๕๔ ผู้ตรวจสอบฎีกา</p>	<p>-มีการตรวจสอบการลง นามในเอกสารให้ครบถ้วน ก่อนเบิกจ่ายเงิน -ตรวจสอบเอกสาร ประกอบการเบิกจ่ายให้ ถูกต้องตามระเบียบ</p>

ชื่อผู้รายงาน นางณัฐกานต์ สำเภาทอง  
ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง  
วันที่ ๒๐ พฤศจิกายน ๒๕๕๓

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลวังโพธิ์  
แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร  
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๓

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (๖)
<p><b>กองการประปา</b> <b>๑.กิจกรรม</b> การควบคุมการก่อสร้างระบบประปา <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้การก่อสร้างระบบประปาถูกต้องเป็นไปตามแบบ</p>	<p><b>ความเสี่ยง</b> ๑.การก่อสร้างไม่เป็นไปตามแบบ และกำหนด ๒.ผู้รับเหมาใช้วัสดุที่ขาดคุณภาพ ๓.ผู้ควบคุมเส้นล่อในการควบคุมการก่อสร้าง</p>	<p>๑๒ ตุลาคม ๒๕๕๓</p>	<p>๑.สรรหาคูคณากรที่มีคุณสมบัติเหมาะสมกับงานประปา ๒.กรณีสรรหาคูคณากรที่มีความชำนาญยังไม่ได้ขอความร่วมมือจาก สำนักงานทรัพยากรน้ำ ภาค 7 มาช่วยในการออกแบบและคำนวณราคาค่าก่อสร้างร่วมกัน ๓. พัฒนาคูคณากรโดยส่งเจ้าหน้าที่ของกองประปาไปศึกษาอบรมพัฒนาตลอดเวลาเพื่อทันโลก ทันเหตุการณ์</p>	<p>ภายใน ปีงบประมาณ ๒๕๕๔ ๑. นางสุริยาพร ปวุตินันท์ รอง ปลัดเทศบาล ๒. นายธนธรณ์ ฉายเชิด นายช่างโยธา ๖ว. ๓ นายสมหมาย ด้วงป्ली จนท.ประปา ๒</p>	<p>ติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่อง ส่งเจ้าหน้าที่ไปอบรมและเรียนรู้การใช้โปรแกรมในสถานที่ต่าง ๆ</p>

**ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลวังโพธิ์**  
**แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร**  
**ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๓**

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (๖)
<p><b>๑.กิจกรรม</b>            ด้านงานผลิตและบริการ  <b>วัตถุประสงค์</b>            เพื่อให้การดำเนินการผลิตและจำหน่ายน้ำประปามีประสิทธิภาพ</p>	<p><b>ความเสี่ยง</b>            ๑.เจ้าหน้าที่ไม่มีความเข้าใจและขาดประสบการณ์ กระบวนการผลิตน้ำประปา            ๒.ซากบุคลากร ที่มีประสบการณ์และความสามารถในการผลิต            ๓.เจ้าหน้าที่บันทึกมาตรน้ำไม่ได้รายงานการชำรุดกับชุดซ่อมบำรุงท่อส่งน้ำ</p>	<p>๑๒            ตุลาคม            ๒๕๕๓</p>	<p>๑.เจ้าหน้าที่เข้าฝึกอบรมเรื่องการผลิตน้ำประปา            ๒.สรรหาบุคลากรกองการประปาเพิ่มเติม            ๓.เจ้าหน้าที่ต้องคอยตรวจสอบว่ามีมาตรการน้ำชำรุดหรือไม่ และรายงานเป็นรายเดือน</p>	<p>ภายใน ปีงบประมาณ ๒๕๕๔            ๑.นางสุริยาพร ปวุตินันท์            รองปลัดเทศบาล            ๒. นายสมหมาย            ด้วงปลี            จนท. ประปา ๒</p>	<p>ติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่อง            อยู่ระหว่างการดำเนินการออกและสร้างแบบระบบประปา</p>

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลวังโพธิ์  
แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร  
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๓

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (๖)
<p><b>๒.กิจกรรม</b> ด้านงานผลิตและบริการ <b>วัตถุประสงค์</b> เพื่อจัดหาน้ำสะอาด บริการประชาชน และ ผู้ใช้น้ำเป็นไปตามระเบียบ กฎหมายข้อบังคับ กระทรวงสาธารณสุข</p>	<p><b>ความเสี่ยง</b> ๑.บุคลากรเจ้าหน้าที่ขาด ความรู้ความเชี่ยวชาญใน การผลิตน้ำประปา ๒.ขาดเครื่องมือ วัสดุ อุปกรณ์ที่เหมาะสมในการ ผลิตน้ำประปา ๓.จุดบริการน้ำดื่มภายใน พื้นที่ไม่เพียงพอ</p>	<p>๑๒ ตุลาคม ๒๕๕๓</p>	<p>๑.ขอความช่วยเหลือจากองค์กรด้าน การประปา ๒.พัฒนาบุคลากรโดยส่งเจ้าหน้าที่ของ กองประปาไปศึกษาอบรมความรู้โดยมี การอบรมพัฒนาตลอดเวลาเพื่อทันโลก ทันเหตุการณ์ ๓.จัดหาเครื่องมือ วัสดุ อุปกรณ์ที่ เหมาะสมในการผลิตน้ำประปาเพื่อใช้ อุปโภค บริโภคได้</p>	<p>ภายใน ปีงบประมาณ ๒๕๕๔ ๑.นางสุริยาพร ปวุตินันท์ รองปลัดเทศบาล ๒. นายสมหมาย ด้วงปลี จนท.ประปา ๒</p>	<p>ติดตามประเมินผลอย่าง ต่อเนื่องอยู่ระหว่างการ ดำเนินออกและสร้างแบบ ระบบประปา</p>

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลวังโพธิ์  
 แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร  
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๓

วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลา ที่ พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (๖)
<p><u>กิจกรรม</u>            ด้านงานผลิตและบริการ  <u>วัตถุประสงค์</u>            เพื่อการเตรียมน้ำสำรอง            และสถานีสำหรับจ่ายน้ำ            เพื่อการดับเพลิงให้            เพียงพอกับความต้องการ</p>	<p><u>ความเสี่ยง</u>            ๑เจ้าหน้าที่ป้องกันฯอาจ            ติดต่อ จนท.เวรประจำ            ไม่ได้ขณะมีเหตุเกิดขึ้น            ๒ปริมาณน้ำอาจไม่            เพียงพอถ้าเหตุเกิดในช่วง            ความต้องการใช้น้ำสูงๆ            ๓กจ่ายน้ำดับเพลิงมีน้อย            ไม่เพียงพอกับพื้นที่ของ            ชุมชน</p>	<p>๑๒ตุลาคม            ๒๕๕๓</p>	<p>๑จัดหาเครื่องมือสื่อสารที่สามารถ จนท.            ป้องกันฯได้โดยตรง            ๒จัดสร้างระบบผลิตน้ำให้เพียงพอับ            ความต้องการ            ๓เพิ่มประปาหัวแดง จุดจ่ายน้ำดับเพลิง            ให้เพียงพอกับพื้นที่ของชุมชน</p>	<p>ภายใน ปีงบประมาณ            ๒๕๕๔            ๑.างสุริยาพร ปวุตินันท์            รองปลัดเทศบาล            ๒.นายสมหมาย ด้วง            ปลี            จนท.ประจำ ๒</p>	<p>ติดตามประเมินผลอย่าง            ต่อเนื่องอยู่ระหว่างการ            ดำเนินออกและสร้างแบบ            ระบบประปา</p>

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลวังโพธิ์  
แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร  
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๓

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความเสี่ยงยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (๖)
<p><u>๕.กิจกรรม</u> ด้านงานผลิตและบริการ <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อการติดตั้งประปา ตรวจแก้ไขปรับซ่อมมาตร ชำรุด ตรวจสอบความ เที่ยงตรงของมาตรวัดน้ำ โดยเครื่องทดสอบอย่างมี ประสิทธิภาพ</p>	<p><u>ความเสี่ยง</u> ๑.เจ้าหน้าที่ควบคุมดูแล ตรวจสอบการติดตั้ง ประปาใหม่เผอเรอไม่ ตรวจสอบ ๒.อาจมีการแก้ไขมาตรา โดยผู้ใช้น้ำเอง</p>	<p>๑๒ ตุลาคม ๒๕๕๓</p>	<p>๑.เพิ่มตารางการตรวจสอบเช็คการ ติดตั้งมาตรวัดน้ำใหม่ที่ ไบค์คำร้องขอใช้ มาตรวัดน้ำ ๒.เจ้าหน้าที่บันทึกมาตราน้ำ ตรวจสอบ ความถูกต้องของมาตรวัดน้ำทุกเดือน</p>	<p>ภายใน ปีงบประมาณ ๒๕๕๔ ๑.นางสุริยาพร ปวุติ นันท์ รองปลัดเทศบาล ๓ .นายสมหมาย ดั่ง ป्ली จนท.ประปา ๒</p>	<p>ติดตามประเมินผลอย่าง ต่อเนื่องอยู่ระหว่างการ ดำเนินออกและสร้างแบบ ระบบประปา</p>

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลวังโพธิ์  
แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร  
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๓

วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลา ที่ พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (๖)
<p><u>๕</u> กิจกรรม ด้านงานผลิตและบริการ <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้การสำรวจและ จัดทำผัง การต่อท่อ ซ่อมแซมแก้ไขอุปกรณ์ ต่างๆ ที่เกี่ยวกับการใช้ น้ำประปาและท่อน้ำดิบ ให้มีประสิทธิภาพสูงสุด</p>	<p><u>ความเสี่ยง</u> ๑.เจ้าหน้าที่ควบคุมดูแล ตรวจสอบท่อน้ำดิบ ท่อ น้ำประปาดูแลไม่ทั่วถึง ๒.ท่อน้ำประปามีอายุใช้ งานมานานอาจชำรุด เมื่อใดก็ได้ ๓.ผู้ใช้น้ำอาจทำความ เสียหายกับท่อโดยไม่ตั้งใจ</p>	<p>๑๒ ตุลาคม ๒๕๕๓</p>	<p>๑.เพิ่มตารางการตรวจเช็คให้ครอบคลุม กับระบบท่อที่มี ๒.เปลี่ยนท่อส่งน้ำใหม่ เติมนิเวศข้าง ทางฝั่งลงพื้นดิน ๓.จัดทำผังท่อธารให้เป็นปัจจุบัน</p>	<p>ภายใน ปีงบประมาณ ๒๕๕๔ ๑.นางสุริยาพร ปวุติ นันท์ รองปลัดเทศบาล ๑. นายสมหมาย ดั่ง ป्ली จนท.ประปา ๒</p>	<p>ติดตามประเมินผลอย่าง ต่อเนื่อง อยู่ระหว่างการดำเนินออก และสร้างแบบระบบประปา</p>

แบบ ปม.

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลวังโพธิ์  
แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร  
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๓

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (๖)
๗. กิจกรรม ด้านงานผลิตและบริการ วัตถุประสงค์ เพื่อให้แหล่งน้ำดิบที่ดีใน การผลิตน้ำประปา	<b>ความเสี่ยง</b> ๑.เจ้าหน้าที่ละเอียดไม่ ปฏิบัติหน้าที่ ๒.ชุมชนต้นแหล่งน้ำดิบใช้ สารเคมีทางการเกษตร มาก ๓.ท่อ หรือรางส่งน้ำดิบ ปิดเปิดประตูน้ำ อาจ ชำรุดเพราะใช้งานมานาน ๔.ปริมาณน้ำฝนน้อย เพราะปรากฏการณ์ทาง ธรรมชาติ	๑๒ ตุลาคม ๒๕๕๓	๑.ให้เจ้าหน้าที่เฝ้าระวังแหล่งน้ำอาจ ข้อมูลสำนักงานสิ่งแวดล้อมภาคที่ 8 ราชบุรีเคร่งครัด ๒.ส่งเสริมเกษตรกรน้ำให้ใช้สารเคมี น้อยลง ๓.เฝ้าระวังท่อ หรือรางส่งน้ำดิบ ปิดเปิด ประตูน้ำชำรุดเพราะใช้งานมานาน ๔.ส่งเสริมโครงการปลูกป่าต่อต้านการ ทำลายป่า	ภายใน ปีงบประมาณ ๒๕๕๔ ๑.นางสุริยาพร ปุกตินันท์ รองปลัดเทศบาล ๒. นายสมหมาย ด้วงปลี จนท.ประปา ๒	ติดตามประเมินผลอย่าง ต่อเนื่องอยู่ระหว่างการ ดำเนินออกและสร้างแบบ ระบบประปา

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลวังโพธิ์  
แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร  
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๓

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (๖)
<p><u>๘</u> กิจกรรมงานบัญชีประจำวัตถุประสงค์ เพื่อให้การรับเงินการนำส่งเงินการปฏิบัติงานถูกต้องครบถ้วน นำจำนวนเงินที่ได้รับฝากธนาคารทุกวันและลงบัญชีให้ถูกต้องสามารถตรวจสอบ</p>	<p><u>ความเสี่ยง</u> ๑.ไม่สามารถตรวจสอบปริมาณการใช้น้ำได้ตามความจริง ๒.ไม่สามารถเก็บค่าน้ำประปาได้ตามวันที่กำหนดครบถ้วน</p>	<p>๑๒ ตุลาคม ๒๕๕๓</p>	<p>๑.เจ้าหน้าที่ต้องคอยตรวจสอบการออกบิลการรับจ่ายเงินอย่างเคร่งครัด ๒.ตรวจสอบปริมาณการใช้น้ำให้ได้ตามความเป็นจริง ๓.เก็บค่าน้ำประปาให้ได้ตามวันที่กำหนดไว้ครบถ้วน ๔.ส่งเจ้าหน้าที่ไปอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวกับการเงินการคลัง</p>	<p>ภายใน ปีงบประมาณ ๒๕๕๔ ๑.นางสุริยาพร ปุตุตินันท์ รองปลัดเทศบาล ๒. น.ส.ศศิณภา สระพรหม เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี3</p>	<p>ติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่อง มีการควบคุมในการลงบัญชีและติดตามทวงถามเก็บลูกหนี้และรายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบ</p>

ชื่อผู้รายงาน นางสุริยาพร ปุตุตินันท์  
ตำแหน่ง รองปลัดเทศบาลตำบลวังโพธิ์  
วันที่ ๒ พฤศจิกายน ๒๕๕๓

หนังสือรับรองการควบคุมภายในของผู้บริหารระดับองค์กร  
แบบที่ ๒ กรณีพบจุดอ่อนที่มีนัยสำคัญ

เรียน คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน

การประเมินการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลวังโพธิ์ สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๒ ถึงวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๓ ได้ดำเนินการตาม แนวทางการ ติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ซึ่งกำหนดอยู่ในเอกสารคำแนะนำ : การจัดทำรายงานการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐาน การควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ ข้อ ๖ ระบบการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลวังโพธิ์ ได้จัดให้มีขึ้นตาม กำหนดในระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การดำเนินงานของเทศบาลตำบลวังโพธิ์ จะบรรลุ วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านประสิทธิผลและประสิทธิภาพของการดำเนินงานและการใช้ทรัพยากร ซึ่ง รวมถึงการดูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง หรือ การทุจริต ด้านความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินและการดำเนินงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรี และนโยบาย ซึ่งรวมถึงระเบียบปฏิบัติของฝ่ายบริหาร

แนวคิดของการสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลรวมถึงความมั่นใจจะได้รับผลอย่างคุ้มค่าตาม ต้นทุนที่ใช้ โดยระบบการควบคุมภายในดังกล่าวได้ประมาณการและใช้ดุลยพินิจในการประเมินประโยชน์ที่จะได้รับ จากการมีระบบการควบคุมภายในกับค่าใช้จ่ายของระบบฯ ทั้งนี้ ค่าใช้จ่ายไม่ควรเกินประโยชน์ที่จะได้รับซึ่งรวมถึง การลดความเสี่ยงที่ทำให้หน่วยงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด นอกจากนี้อาจเกิดข้อผิดพลาดหรือความเสียหาย และความผิดปกติที่อาจสืบทราบได้ เนื่องจากมีข้อจำกัดที่แฝงอยู่ในการควบคุมภายใน ซึ่งรวมถึงโอกาสของการ หลีกเลียงหรือ ละเลยการควบคุม รวมทั้งข้อจำกัดด้านทรัพยากร ด้านกฎหมาย หรือเกี่ยวกับกฎระเบียบของทาง ราชการ อีกทั้งประสิทธิผลของการควบคุมอาจเปลี่ยนแปลงไปตามเวลาเนื่องจากสถานการณ์ และสภาพแวดล้อม เปลี่ยนแปลงไป

จากผลการประเมินดังกล่าวเชื่อว่าการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลวังโพธิ์ สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๓ ถึงวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๓ เป็นไปตามมาตรฐานการ ควบคุมภายในที่คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินกำหนด มีความเพียงพอและบรรลุ ประสงค์ของการควบคุมภายใน ตามที่กล่าวในวรรคแรกภายใต้ข้อจำกัดตามวรรคสอง อย่างไรก็ตามยังคงมีจุดอ่อนที่มีนัยสำคัญ ดังนี้

๑. กองคลัง

- ๑.๑ กิจกรรมด้านการเงินและการบัญชี
- ๑.๒ กิจกรรมด้านการรับเงินและการนำส่งเงิน
- ๑.๓ กิจกรรมด้านการตรวจสอบเอกสาร ตรวจสอบฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ

๒. กองการประปา

- ๒.๑ กิจกรรมงานด้านผลิตและบริการ
  - งานการออกแบบระบบประปา
  - งานจัดหาน้ำสะอาดบริการประชาชนและบริการผู้ใช้น้ำ

- งานเตรียมน้ำสำรองและสถานที่สำหรับจ่ายน้ำ เพื่อการดับเพลิง
- งานติดตั้งประปา ตรวจสอบแก้ไขปรับซ่อมมาตรวัดน้ำที่คลาดเคลื่อนหรือชำรุด  
ตรวจสอบความเที่ยงตรงของมาตรวัดน้ำ
- งานสำรวจและจัดทำแผนผัง การต่อท่อซ่อมแก้ไข อุปกรณ์ต่างๆที่เกี่ยวกับการใช้น้ำประปาและท่อน้ำดิบ
- งานบำรุงรักษาแหล่งน้ำดิบและท่อหรือรางส่งน้ำดิบปิดเปิดประตูน้ำ

ทั้งนี้ ได้แนบแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของงวดก่อน และรายงานผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในมาพร้อมนี้แล้ว

ลายมือชื่อ.....

(นายอุบล มณีวรรณ)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลวังโพธิ์

วันที่ ๒ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๑๕๕๓

